

上海新阳半导体材料股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、主要财务数据和指标

报告期内，公司实现营业总收入 119,568.61 万元，比上年同期增长 17.64%；归属于上市公司股东的净利润为 5,323.42 万元，比上年同期下降 43.17%，扣非后归属于上市公司股东的经营性净利润 11,161.13 万元，比上年同期增长 31.74%。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 报告期公司资产构成

截止到 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 562,035.27 万元，比年初减少 103,239.34 万元，降幅 15.52%。

单位：万元

资产内容	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减额	变动%
货币资金	74,035.43	112,589.95	-38,554.53	-34.24%
应收账款	45,798.80	29,136.76	16,662.04	57.19%
预付款项	1,228.13	4,197.88	-2,969.75	-70.74%
其他应收款	1,724.17	884.70	839.47	94.89%
其他流动资产	1,684.03	3,210.44	-1,526.41	-47.55%
其他权益工具投资	227,175.09	337,735.63	-110,560.55	-32.74%
其他非流动金融资产	27,533.97	10,100.00	17,433.97	172.61%
开发支出	1,416.53	0.00	1,416.53	100.00%
其他非流动资产	1,700.52	5,645.68	-3,945.16	-69.88%
资产总计	562,035.27	665,274.60	-103,239.34	-15.52%

主要变动原因：

- 1、货币资金：本报告期末货币资金比上年末减少 38,554.53 万元，下降 34.24%，主要原因是：本报告期经营性现金流由上期流入转为本期流出且投资活动净流出仍较大所致。
- 2、应收账款：本报告期末应收账款比上年末增加 16,662.04 万元，增长 57.19%，主要原因是：报告期内公司半导体业务营业收入大幅增加对应客户应收账款余额增加；同时涂料板块受到外部环境影响，应收账款回款周期变长所致。
- 3、预付款项：本报告期末预付款项比上年末减少 2,969.75 万元，下降 70.74%，主要原因是：本报告期公司减少了对供应商原材料采购货款的预付所致。
- 4、其他应收款：本报告期末其他应收款比上年末增加 839.47 万元，增长 94.89%，主要原因是：本报告期公司对中信中证资本管理有限公司回购股份保证金增加所致。
- 5、其他流动资产：本报告期末其他流动资产比上年末减少 1,526.41 万元，减少 47.55%，主要原因是：本报告期公司待抵扣进项税额减少所致。
- 6、其他权益工具投资：本报告期末其他权益工具投资比上年末减少 110,560.55 万元，下降 32.74%，主要原因是本报告期公司部分减持了原持有的沪硅产业股份及其公允价值变动所致。
- 7、其他非流动金融资产：本报告期末其他非流动金融资产比上年末增加 17,433.97 万元，增长 172.61%，主要原因是：本报告期公司对外金融资产投资增加所致。
- 8、开发支出：本报告期末开发支出比上年末增加 1,416.53 万元，增长 100%，主要原因是：本公司研发的 KrF 光刻胶产品部分进入 MSTR 阶段，已取得下游企业采购订单并已提供相应产品；本公司将该些产品的生产成本予以资本化。
- 9、其他非流动资产：本报告期末其他非流动资产比上年末减少 3,945.16 万元，下降 69.88%，主要原因是：报告期内公司前期预付工程和设备款发票入账所致。

（二）报告期负债构成情况

截止到 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额 146,556.17 万元，比年初减少 19,220.83 万元，下降 11.59%。

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
应付票据	17,163.00	26,669.29	-9,506.29	-35.65%

预收款项	31.37	66.22	-34.84	-52.62%
一年内到期的非流动负债	6,906.63	200.00	6,706.63	3353.31%
其他流动负债	0.00	10,000.00	-10,000.00	-100.00%
长期应付款	837.04	1,674.08	-837.04	-50.00%
递延所得税负债	26,273.55	42,677.64	-16,404.08	-38.44%
负债合计	146,556.17	165,777.00	-19,220.83	-11.59%
其他综合收益	149,940.50	239,575.64	-89,635.14	-37.41%
盈余公积	11,633.40	8,719.94	2,913.46	33.41%
所有者权益合计	415,479.10	499,497.60	-84,018.50	-16.82%

主要变动原因：

- 1、应付票据：本报告期末应付票据比上年末减少 9,506.29 万元，下降 35.65%，主要原因是：本报告期公司前期用于支付供应商贷款的银行承兑汇票到期兑付所致。
- 2、预收款项：本报告期末预收款项比上年末减少 34.84 万元，下降 52.62%，主要原因是：本报告期公司收到客户预付货款减少所致。
- 3、一年内到期的非流动负债：本报告期末一年内到期的非流动负债比上年末增加 6,706.63 万元，增长 3353.31%，主要原因是：本报告期公司采用循环流动性融资工具管理资金短缺风险，借入抵押借款和信用借款所致。
- 4、其他流动负债：本报告期末其他流动负债比上年末减少 10,000 万元，下降 100%，主要原因是：本报告期公司偿还了已到期的公司债券。
- 5、长期应付款：本报告期末长期应付款比上年末减少 837.04 万元，下降 50%，主要原因是：本报告期公司将原股权置换交易递延税款转入应交税费所致。
- 6、递延所得税负债：本报告期末递延所得税负债比上年末减少 16,404.08 万元，下降 38.44%，主要是：本报告期公司部分减持沪硅产业股份确认应缴纳的所得税结转至应交税费所致。

（三）报告期利润表分析

2022 年，实现营业收入 119,568.61 万元，比上年增长 17.64%；实现归属于母公司所有者的净利润 5,690.86 万元，比上年下降 35.63%。

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减额	增减幅度
营业收入	119,568.61	101,636.74	17,931.87	17.64%
销售费用	4,123.63	3,051.97	1,071.66	35.11%
研发费用	12,387.08	24,891.35	-12,504.28	-50.24%
财务费用	-125.57	447.60	-573.17	-128.05%
利息收入	2,077.94	1,548.90	529.04	34.16%
其他收益	1,416.15	9,458.40	-8,042.25	-85.03%
投资收益	416.10	25,621.87	-25,205.77	-98.38%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-143.72	-4.98	-138.75	2788.87%
公允价值变动收益	-6,907.44	-23,509.02	16,601.58	-70.62%
信用减值损失	-985.06	-60.15	-924.91	1537.73%
资产减值损失	-34.29	-1,353.46	1,319.17	-97.47%
营业利润	5,963.36	10,255.32	-4,291.96	-41.85%
利润总额	5,203.62	9,871.81	-4,668.19	-47.29%
所得税费用	-487.24	1,031.27	-1,518.51	-147.25%
归属于上市公司净利润	5,323.42	9,366.83	-4,043.41	-43.17%

主要变动原因：

- 1、本报告期营业收入 119,568.61 万元，比上年同期增加 17,931.87 万元，增长 17.64%，其中半导体材料业务实现收入 63,986.52 万元，比去年同期增长 27.34%，涂料业务实现收入 55,582.09 万元，增长 8.16 %。
- 2、本报告期销售费用 4,123.63 万元，比去年同期增加 1,071.66 万元，主要原因是：报告期内销售人员薪酬增加以及用于市场开发费用增加所致。
- 3、本报告期研发费用 12,387.08 万元，比去年同期减少 12,504.28 万元，主要原因是：报告期内前期参与的国家重大科技项目结案对应的研发投入减少所致。
- 4、本报告期财务费用-125.57 万元，比去年同期减少 573.17 万元，主要原因是：报告期内利息收入增加所致。
- 5、本报告期其他收益 1,416.15 万元，比去年同期减少 8,042.25 万元，主要原因是：本报

告期项目补助收入减少。

- 6、本报告期投资收益 416.10 万元，比去年同期减少 25,205.77 万元，主要原因是：上期有处置青岛聚源产业基金大额投资收益而本期无此类收益。
- 7、本报告期，公允价值变动收益-6,907.44 万元，比去年同期增加 16,601.58 万元，主要原因是：持有交易性金融资产产生的公允价值变动收益增加。
- 8、本报告期信用减值损失-985.06 万元，比去年同期增加 924.91 万元，主要原因是：本报告期末应收款项增加导致计提的坏账准备增加。
- 9、本报告期资产减值损失-34.29 万元，比去年同期减少 1,319.17 万元，主要原因是：上年同期对拟出售股权子公司（山东乐达）进行估值后计提减值损失，而本报告期未发生同类业务。
- 10、本报告期归属于上市公司所有者净利润 5,323.42 万元，比去年同期减少 4,043.41 万元，主要原因是公允价值变动的影 响，本报告期公司扣非后净利润 11,161.13 万元，比去年同期增加 2,689.29 万元，增长 31.74%。

（四）现金流量情况

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	增加额	增减%
经营活动现金流入小计	123,384.70	126,023.78	-2,639.08	-2.09%
经营活动现金流出小计	127,245.66	108,440.91	18,804.75	17.34%
经营活动产生的现金流量净额	-3,860.96	17,582.87	-21,443.83	-121.96%
投资活动现金流入小计	40,626.05	81,629.42	-41,003.37	-50.23%
投资活动现金流出小计	65,773.25	106,216.14	-40,442.89	-38.08%
投资活动产生的现金流量净额	-25,147.20	-24,586.72	-560.47	2.28%
筹资活动现金流入小计	67,106.92	159,411.71	-92,304.79	-57.90%
筹资活动现金流出小计	74,990.43	69,167.97	5,822.47	8.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,883.51	90,243.74	-98,127.25	-108.74%
现金及现金等价物净增加额	-36,868.65	83,240.93	-120,109.58	-144.29%
加：期初现金及现金等价物余额	106430.8011	23189.86962	83240.9315	358.95%

期末现金及现金等价物余额	69,562.15	106,430.80	-36,868.65	-34.64%
--------------	-----------	------------	------------	---------

主要变动原因分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本报告期经营活动产生的现金流量净额为-3,860.96万元，比上年同期的17,582.87万元减少了21,443.83万元，主要原因是：本报告期收到的国家重大科技专项政府补助资金减少，对外支付的材料采购款、员工工资和所得税费用增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本报告期投资活动产生的现金流量净额-25,147.20万元，比上年同期的-24,586.72万元流出金额减少了560.47万元，与上年同期接近。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本报告期筹资活动的现金流量净额-7,883.51万元，比上年同期的90,243.74万元减少了98,127.25万元，主要原因是：公司上年度通过在二级市场定向增发股票和对外发行债券收到的融资款增加所致。
- 4、本报告期公司经营活动产生的现金净流量-3,860.96万元，比本年度净利润5,690.86万元，减少了9,551.82万元，主要原因是：本报告期公司经营活动产生的现金净流量-3,860.96万元，比本年度净利润5,690.86万元，减少了9,551.82万元，主要原因是报告期对外支付的供应商采购款增加。

上海新阳半导体材料股份有限公司

2023 年 4 月 25 日